

Приложение № 2
к Инструкции по осуществлению
в Федеральном казначействе деятельности
по контролю в сфере закупок, утвержденной
руководителем Федерального казначейства
25 апреля 2019г.

**Примерный перечень документов и информации, необходимых
при проведении проверки в сфере закупок товаров, работ, услуг
для обеспечения федеральных нужд**

1. Положение о субъекте контроля (при проверке органа государственной власти, его территориальных органов), устав учреждения, приказы (распоряжения) о внесении изменений в устав (при проверке казенных и бюджетных учреждений).

2. Свидетельство о постановке субъекта контроля на налоговый учет, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, сведения Территориального органа Федеральной службы государственной статистики об учете организации в составе Статистического регистра хозяйствующих субъектов юридического лица и кодах Общероссийских классификаторов.

3. Копии специальных разрешений (лицензий и свидетельств) для осуществления деятельности (при необходимости).

4. Перечень и реквизиты счетов, открытых субъекту контроля в кредитных организациях (включая депозитные), а также лицевых счетов, открытых в органах Федерального казначейства (включая закрытые на дату проведения проверки, но действовавшие в проверяемом периоде), на которых отражались операции по исполнению государственных контрактов.

5. Копии приказов (распоряжений) о наделении должностных лиц правом первой и второй подписи денежных и расчетных документов.

6. Копии актов предыдущих проверок за период с *(указывается начало проверяемого периода)* по дату проверки, приказов и других документов об устранении выявленных нарушений.

7. Штатное расписание (штатная и фактическая численность государственных служащих, штатная и фактическая численность работников, замещающих должности, не являющиеся должностями службы, либо штатная и фактическая численность работников государственного внебюджетного фонда Российской Федерации, либо штатная и фактическая численность работников, являющихся военнослужащими, штатная и фактическая численность сотрудников, имеющих специальные звания

(в зависимости от субъекта контроля) в разрезе категорий или групп должностей).

8. План финансово-хозяйственной деятельности (при необходимости) (в случае отсутствия на официальном сайте для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях www.bus.gov.ru).

9. Документ о создании контрактной службы и положение о ней, или документ, утверждающий постоянный состав работников заказчика, выполняющих функции контрактной службы без образования отдельного структурного подразделения.

10. Документ о создании и регламентации работы комиссии (комиссий) по осуществлению закупок.

11. Документы, регламентирующие процедуры планирования, обоснования и осуществления закупок, назначения ответственных должностных лиц (при наличии).

12. Утвержденные требования к закупаемым субъектом контроля отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) (в случае неразмещения в единой информационной системе в сфере закупок (далее – ЕИС).

13. Утвержденные нормативные затраты на обеспечение функций субъекта контроля (в случае неразмещения в ЕИС).

14. Утвержденные требования к закупаемым отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) субъектом контроля, его территориальными органами, подведомственными казенными и бюджетными учреждениями, федеральными государственными унитарными предприятиями (при наличии в структуре) (при проверке главных распорядителей средств федерального бюджета (далее – ГРБС) (в случае неразмещения в ЕИС).

15. Документы, использованные при определении нормативных затрат (при проверке ГРБС) (в случае неразмещения в ЕИС).

16. Утвержденные нормативные затраты на обеспечение функций субъекта контроля, его территориальных органов и подведомственных казенных учреждений (при наличии) (при проверке ГРБС) (в случае неразмещения в ЕИС).

17. Главные книги за *(указываются годы проверяемого периода)*, бухгалтерская отчетность в полном объеме за *(указываются годы проверяемого периода)*.

18. Государственные контракты (контракты), относящиеся к предмету контроля (заключенные субъектом контроля в проверяемом

периоде), включая все изменения и дополнения к ним (в случае неразмещения в ЕИС).

19. Регистры бухгалтерского учета (оборотно-сальдовые ведомости, карточки и анализы счетов), подтверждающие понесенные расходы по государственным контрактам.

20. Учетные политики, план счетов, действующие в момент исполнения и расчетов по государственным контрактам.

21. Выписки из документов бухгалтерского учета, свидетельствующие о фактическом наличии количества товаров, учитываемых на балансе у субъекта контроля, планируемых к приобретению товаров (основных средств и материальных запасов) (на дату включения объекта закупки в план-график закупок) (при необходимости).

22. Расчет потребности в товарах, работах, услугах, внесенных в план-график закупок, в соответствии с утвержденными нормативными затратами на обеспечение функций субъекта контроля, Методикой определения нормативных затрат на обеспечение функций федеральных государственных органов, органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, включая соответственно территориальные органы и подведомственные казенные учреждения, являющейся приложением к Правилам определения нормативных затрат на обеспечение функций федеральных государственных органов, органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, включая соответственно территориальные органы и подведомственные казенные учреждения, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 20.10.2014 № 1084 (с приложением документов, подтверждающих использованную для расчета информацию).

23. Расчет обоснования НМЦК с приложением документов, подтверждающих источник использованной для обоснования НМЦК информации – технические задания по закупкам; запросы ценовых предложений потенциальных поставщиков (подрядчиков, исполнителей), коммерческие предложения от поставщиков (подрядчиков, исполнителей), контракты и т.д.; проектная документация (включающая сметную стоимость работ) (при необходимости); индексы изменения сметной стоимости строительно-монтажных работ (пусконаладочных работ, прочих работ и затрат, затрат на оборудование) в текущие цены (при необходимости); дефектные ведомости и другие документы и сведения, на основе которых формировалась НМЦК (при необходимости).

24. Документы о приемке поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги (отдельных этапов исполнения контракта), относящихся к предмету контроля либо мотивированный отказ от подписания таких документов в случае отказа от их подписания, в том числе:

24.1. Накладные.

24.2. Счет-фактуры.

24.3. Спецификации.

24.4. Сертификаты соответствия и качества, в случае продуктов питания – санитарно-эпидемиологическое заключение.

24.5. Сертификаты происхождения товаров.

24.6. Описи и упаковочные листы.

24.7. Товарно-транспортные накладные.

24.8. Акты приемки-передачи.

24.9. Акт о приемке выполненных работ (форма № КС-2).

24.10. Справки о стоимости выполненных работ и затрат (форма № КС-3).

24.11. Отчеты о результатах выполнения работ и/или оказания услуг (в случае неразмещения в ЕИС).

24.12. Акты замеров и/или взвешивания (при закупках товарно-материальных ценностей и продуктов питания, кроме оборудования и машин).

24.13. Акты выполненных работ (оказанных услуг).

24.14. Акты отбора образцов (при закупках товарно-материальных ценностей и продуктов питания, кроме оборудования и машин).

24.15. Паспорта на оборудование (при проверке закупки оборудования и машин).

24.16. Гарантийные обязательства на оборудование (при проверке закупки оборудования и машин).

24.17. Договоры об уступке/передаче прав на интеллектуальную собственность, в случае оказания услуг, подразумевающих такие результаты.

24.18. Акты ввода в эксплуатацию (при проверке закупок оборудования и машин, информационных систем).

24.19. Результаты экспертизы проверки достоверности определения НМЦК (при необходимости при проверке строительных работ и услуг).

24.20. Исходно-разрешительная документация (при проверке строительных работ и услуг).

24.21. Техническое задание на проектирование (при проверке строительных работ и услуг).

24.22. Проектная документация (в том числе пояснительная записка)

(при проверке строительных работ и услуг).

24.23. Сводный сметный расчет стоимости строительства, объектные и локальные сметы (при проверке строительных работ и услуг).

24.24. Акты сверок по контрактам, при наличии – заверенные печатью и подписью уполномоченного лица (при проверке строительных работ

и услуг).

24.25. Рабочая проектная документация (при проверке строительных работ и услуг).

24.26. Отчеты по обследованию конструкций и инженерных коммуникаций, если имеются (при проверке строительных работ и услуг).

24.27. Журналы учета выполненных работ (при проверке строительных работ и услуг).

24.28. Журнал авторского надзора (при проверке строительных работ и услуг).

24.29. Исполнительная документация (при проверке строительных работ и услуг).

24.30. Акты освидетельствования скрытых работ (при проверке строительных работ и услуг).

24.31. Акты ввода в эксплуатацию или другой документ, подтверждающий исполнение контракта в полном объеме (при проверке строительных работ и услуг).

24.32. Заключение об экспертизе предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта (при привлечении сторонних экспертов, экспертных организаций в предусмотренных Законом о контрактной системе случаях) (в случае неразмещения в ЕИС).

25. Приказ субъекта контроля о создании приемочной комиссии (при наличии комиссионной приемки поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг по контрактам) применительно к предмету контроля.

26. Приказ субъекта контроля о создании комиссии, уполномоченной на проведение экспертизы применительно к предмету контроля.

27. Приказ субъекта контроля о создании постоянно действующей комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов (при необходимости).

28. Отчет о невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цену контракта и иные существенные условия контракта при осуществлении закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктами 6, 9-14, 17, 18, 22, 23, 30-32, 34, 35, 37-41, 46, 49 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.